

RAZ. 1710.06.2012



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Katowice, 17 lipca 2012 r.
RR RKPR.44.357.1.2011.MW
dot. projektu id 464

Egzemplarz nr 2.....

INFORMACJA POKONTROLNA

Zmieniona i uzupełniona na podstawie rozdziału 11.3.4 Podręcznika Procedur Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007-2013]

Nazwa jednostki kontrolowanej: Miasto Jastrzębie-Zdrój

Tytuł projektu: Modernizacja DW 937 w Jastrzębiu Zdroju

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.07.01.01-00-024/09-00

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tekst jednolity: Dz.U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późniejszymi zmianami),
2. § 15 Umowy nr UDA-RPSL.07.01.01-00-024/09-00 z dnia 11 września 2009 r. w sprawie dofinansowania projektu *Modernizacja DW 937 w Jastrzębiu Zdroju*.

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Maja Wróbel	Inspektor	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Kinga Powroźnik	Podinspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: od 16 do 18 listopada 2011 r.

Kontrola w siedzibie IZ RPO (analiza dokumentacji):

- Pismo Beneficjenta o sygn. IKI.042.3.66.2007.WF z dnia 22.11.2011 (wpływ 28.11.2011) przekazujące dokumenty dot. realizacji projektu.
- Pismo o sygn. RR RKPR.44.357.1.2011.MW z dnia 12.12.2011 r. z prośbą o przekazanie dokumentów dot. rozliczenia zamówienia nr IKI.MPo.3410-50-4/2009.
- Pismo Beneficjenta o sygn. IKI.042.3.68.2007.WF z dnia 15.12.2011 (wpływ 16.11.2011) przekazujące dokumenty dot. realizacji zamówienia nr IKI.MPo.3410-50-4/2009.
- opinia Zespołu Obsługi Prawnej Urzędu Marszałkowskiego (znak pisma: OP.084.5.00004.2012 z 18 stycznia 2012r.) w zakresie opóźnionego wysłania publikacji do BZP,
- pismo Instytucji Audytowej (pismo Ministerstwa Finansów znak: DO2/9013-8/63/MMS/12/877) w sprawie daty zamieszczenia w BZP informacji o zmianie terminu składania ofert.

Beneficjent wniósł zastrzeżenia pismem sygn. IKI.042.3.78.2007.WF z dnia 03.04.2012 r.

Stwierdzam zgodność
kserokopii z oryginałem

26.11.2012

(data i podpis)

Sygnatura sprawy: RR RKPR.44.357.1.2011.MW

Strona 1 z 7



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Pismem o sygn. RR/RKPR.44.357.1.2011.MW z dnia 23.04.2012 r. został wstrzymany termin na sporządzenie informacji pokontrolnej do czasu uzyskania wyników audytu operacji Instytucji Auditowej na projekcie, które otrzymano 02.07.2012 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Urząd Miasta Jastrzębie- Zdrój, aleja Józefa Piłsudskiego 60- siedziba jednostki kontrolowanej,
ul. 11 Listopada, Prosta, Leśna- miejsce fizycznej realizacji projektu

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

- 1) Mirosława Zarzycka- Kierownik Referatu w Wydziale Infrastruktury Komunalnej i Inwestycji
- 2) Wojciech Flak- Podinspektor w Wydziale Infrastruktury Komunalnej i Inwestycji
- 3) Krzysztof Hadalski- Inspektor w Wydziale Księgowości Budżetowej.

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 14/2011

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.07.01.01-00-024/09-00.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Zgodność podmiotowa i przedmiotowa postępowań w zakresie zamówień publicznych (ogłoszenia, tryb, SIWZ) z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność, umową/decyzją o dofinansowanie projektu oraz przepisami prawa krajowego i wspólnotowego,
2. Zgodność realizacji rzeczowej projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność i umową/decyzją o dofinansowanie projektu (umowy z wykonawcami/ dostawcami, osiągnięcie celu projektu, wskaźniki),
3. Ogłędziny efektu rzeczowego powstałego w wyniku realizacji projektu,
4. Realizacja finansowa projektu - prawidłowość wykorzystania środków finansowych RPO WSL 2007 – 2013,
5. Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi,
6. Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych.

ND



7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

A.d. 1.

W ramach realizacji projektu Beneficjent przeprowadził następujące postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2007 r. nr 223, poz. 1655, z późn. zm., dalej ustawa Pzp):

1. „Modernizacja DW 937 w Jastrzębiu Zdroju” nr IKI.MPo.3410-50-4/2009.
2. „Przebudowa mostu w ciągu ul. Cieszyńskiej nad potokiem Gmyrdek w Jastrzębiu Zdroju” nr IKI.MPo.3410-52/2009.

W postępowaniu na Modernizację DW 937 w Jastrzębiu Zdroju Zamawiający dokonał przesunięcia terminu składania ofert z dnia 15.12.2009 r. na 6.01.2010 r. na podstawie art. 38 ust 6 ustawy Pzp. Informację o powyższej zmianie przekazano wykonawcom oraz zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 10.12.2009 r., a ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczono w BZP 15.12.2009 r. (ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 429844-2009). Wykonawcy, którzy powzięli informację o zmianie terminu składania ofert ze strony internetowej zamawiającego lub miejsca publicznie dostępnego w siedzibie Zamawiającego byli w uprzywilejowanej sytuacji w stosunku do wykonawców, którzy informację tę uzyskali z Biuletynu Zamówień Publicznych. Wykonawcy, którzy uzyskali informację o zmianie z BZP mieli na przygotowanie oferty 5 dni mniej niż wykonawcy, którzy informację uzyskali ze strony internetowej Zamawiającego lub z miejsca publicznie dostępnego w siedzibie Zamawiającego. Taka sytuacja prowadzi do naruszenia zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców wyrażonej w art. 7 ust. 1 Pzp oraz art. 2 Dyrektywy 2004/18/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 31 marca 2004 r. w sprawie koordynacji procedur udzielania zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi (Dz. U. UE L/04.134.114).

Do powyższego zapisu Beneficjent wniósł zastrzeżenia pismem sygn. IKI.042.3.78.2007.WF z dnia 03.04.2012 r. Zespół Kontrolujący, po analizie przedstawionych przez Beneficjenta argumentów oraz wyników przeprowadzonego na projekcie audytu operacji, odstępuje od korekty finansowej w ramach ww. uchybienia. Powyższe uchybienie uznaje się za formalne i nie powodujące skutków finansowych. W kolejnych postępowaniach należy zachować jednolite standardy publikacji.

Zamawiający nie zachował wymogu niezwłoczności przy zamieszczaniu ogłoszenia o udzieleniu zamówienia publicznego w Biuletynie Zamówień Publicznych, czym naruszył art. 95 ust. 1 Pzp. Umowę z wykonawcą robót zawarto 24.03.2010 r. a ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano w dniu 7.04.2010r. (nr 77317 -2010).

Ponadto w przypadku obu postępowań, w związku z rekomendacjami, będącymi wynikiem przeprowadzonych przez Instytucję Audytową audytów operacji (pismo Ministerstwa Rozwoju Regionalnego sygn. DKR-IV-82630-50-JB/EŚ/10), IZ RPO zaleca zamieszczanie w ogłoszeniu o zamówieniu informacji o możliwości składania przez potencjalnych oferentów z innych państw członkowskich dokumentów równoważnych odpowiadających polskim dokumentom wymagany przez Zamawiającego.

Pozostałe dziesięć zamówień Beneficjent dokonał zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp.



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



W zamówieniu na „Pełnienie nadzoru autorskiego nad modernizacją DW 937”, (umowa nr IKI 08130-86-W/2010 z 08.04.2010 r.) Beneficjent nie przewidział zmiany stawki Vat w 2011 r. na 23%. Przedstawione aneksy do umowy nr IKI.08130-320-W/2010 oraz IKI.08130-15-W/2011 nie zawierały tej zmiany. Wykonawca wystawił 06.09.2011 r. fakturę nr 16/2011 na kwotę 4951,24 zł. (netto 4025,40 zł.), z 23% stawką Vat. W związku z powyższym kwotę 40,25 zł., stanowiącą 1% Vat, uznaje się za niekwalifikowalną.

Weryfikację poprawności przeprowadzonych postępowań dokumentują listy sprawdzające (w aktach kontroli).

A.d. 2 i 3.

Przekroczone zostały wartości wskaźników „Długość przebudowanych chodników”- planowana wartość 0,909 km, osiągnięta 0,915 km (100,66%) oraz „Długość wybudowanej sieci kanalizacji deszczowej” – planowana wartość 1,310 km, osiągnięta 1,313 km. (100,23%). Beneficjent pismem poinformował IZ o zmianie wartości wskaźnika- brak uwag IZ RPO (pismo nr RR RKP.433.662.3.2011.ONL z dnia 17.08.2011 r.). Pozostałe wskaźniki produktu zostały osiągnięte w 100%. Wskaźnik rezultatu „Nośność przebudowanego obiektu (drogi/mostu)” został osiągnięty w 100%. Wskaźnik „Natężenie ruchu na drodze”- zgodnie z deklaracją Beneficjenta zostanie osiągnięty w terminie do 29.06.2012.

W Decyzji Wojewody Śląskiego nr 43/09 z dnia 21.04.2009 r. pozwolenie na budowę dla modernizacji DW 937- ul. 11 Listopada, nałożono na Beneficjenta obowiązek przedstawienia analizy porealizacyjnej do 6 m-cy od oddania obiektu do użytkowania. Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta (w aktach kontroli) Miasto obecnie przygotowuje się do zlecenia jej przeprowadzenia. W związku z powyższym zobowiązuje się Beneficjenta do przekazania IZ RPO przedmiotowego dokumentu po jego uzyskaniu wraz z potwierdzeniem przyjęcia przez odpowiedni organ.

Beneficjent pismem nr IKI.042.3.77.2007.WF z dnia 03.04.2012 przekazał IZ RPO ww. analizę porealizacyjną.

A.d.4.

Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą realizacji projektu. Wszystkie dokonane zapisy księgowe są jasne i czytelne; pozwalające na identyfikację poniesionych wydatków na zrealizowany projekt. Wszystkie wydatki związane z realizacją projektu zostały zapłacone przed terminem finansowego zakończenia realizacji. Oryginały faktur i innych dokumentów księgowych są zgodne z dołączonymi do wniosku o płatność kopiami.

A.d. 5. W wyniku kontroli nie stwierdzono niezgodności realizacji projektu z politykami wspólnotowymi.

A.d. 6. Beneficjent w pełni zrealizował obowiązki informacyjne i promocyjne zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu oraz Wytycznymi Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2007 – 2013 dla Beneficjentów w zakresie informacji i promocji.



PROGRAM
REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli (SIMIK):

Rodzaj kontroli:

- kontrola na zakończenie realizacji projektu (na miejscu realizacji projektu);

Projekt został zrealizowany z istotnymi zastrzeżeniami – uchybienia mające skutek finansowy.

Postępowania w zakresie zamówień publicznych:

W postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego na „Modernizację DW 937 w Jastrzębiu Zdroju” nr IKI.MPo.3410-50-4/2009 (wartość zamówienia 5 959 714,88 zł. brutto) doszło do naruszenia zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców wyrażonej w art. 7 ust. 1 Pzp oraz art. 2 Dyrektywy 2004/18/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 31 marca 2004 r. w sprawie koordynacji procedur udzielania zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi (Dz. U.UE.L/04.134.114)- przesunięcie terminu składania ofert z dnia 15.12.2009 r. na 6.01.2010 r. na podstawie art. 38 ust 6 ustawy Pzp. Informację o powyższej zmianie przekazano wykonawcom oraz zamieszczono na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 10.12.2009 r., a ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczono w BZP 15.12.2009 r. (ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 429844-2009).

~~Na podstawie § 13 ust. 7 umowy o dofinansowanie oraz Taryfikatora „Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE”, wobec niemożności oszacowania wartości szkody, nałożona zostaje korekta finansowa o wskaźniku procentowym 5 %. Ze względu na fakt, iż stwierdzona nieprawidłowość nie została bezpośrednio uwzględniona w tabeli właściwej dla danego zamówienia w Taryfikatorze „Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE”, przyjęto wskaźnik procentowy odpowiadający najbliższej rodzajowo kategorii naruszenia zawartej w tej tabeli tj. Tabela IV poz. 5 ppkt 1 – naruszenie art. 7 ust. 1 poprzez określenie warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w sposób który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję oraz nie zapewnia równego traktowania wykonawców).~~

~~Kwota korekty zostaje wyliczona dla wydatków kwalifikowalnych w ramach zamówienia, ujętych w poniższych wnioskach o płatność:~~

~~– wniosek o płatność pośrednią nr WNP-RPSL.07.01.01-00-024/09-05-v02, kwota 295.240,01 zł.
x 5% = 14.762,00 zł.~~

~~– wniosek o płatność pośrednią nr WNP-RPSL.07.01.01-00-024/09-07-v01, kwota 2.459.133,31 zł.
x 5% = 122.956,67 zł.~~

~~– wniosek o płatność pośrednią nr WNP-RPSL.07.01.01-00-024/09-08-v01, kwota 811.259,65 zł.
x 5% = 40.562,98 zł.~~

~~– wniosek o płatność pośrednią nr WNP-RPSL.07.01.01-00-024/09-11-v01, kwota 417.319,75 zł.
x 5% = 20.865,99 zł.:~~

~~– wniosek o płatność końcową nr WNP-RPSL.07.01.01-00-024/09-13-v01, kwota 624.960,75 zł.
x 5% = 31.248,04 zł.~~

~~Do powyższego zapisu Beneficjent wniósł zastrzeżenia pismem sygn. IKI/042/3/78/2007/WF z dnia 03.04.2012 r. Zespół kontrolujący przyjmuje wyjaśnienia beneficjenta. Powyższe uchybienie uznaje się za formalne i nie powodujące skutków finansowych.~~

P



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Zamawiający nie zachował wymogu niezwłoczności przy zamieszczaniu ogłoszenia o udzieleniu zamówienia publicznego w Biuletynie Zamówień Publicznych, czym naruszył art. 95 ust. 1 Pzp. Umowę z wykonawcą robót zawarto 24.03.2010 r. a ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano w dniu 7.04.2010r. (nr 77317 -2010).

W zamówieniu na „Pełnienie nadzoru autorskiego nad modernizacją DW 937”, (umowa nr IKI 08130-86-W/2010 z 08.04.2010 r.) Beneficjent nie przewidział zmiany stawki Vat w 2011 r. na 23%. Przedstawione aneksy do umowy nr IKI.08130-320-W/2010 oraz IKI.08130-15-W/2011 nie zawierały tej zmiany. Wykonawca wystawił 06.09.2011 r. fakturę nr 16/2011 na kwotę 4951,24 zł. (netto 4025,40 zł.), z 23% stawką Vat. W związku z powyższym kwotę 40,25 zł., stanowiącą 1% Vat, uznaje się za niekwalifikowalną.

Realizacja rzeczowa:

Przekroczone zostały wartości wskaźników „Długość przebudowanych chodników”- planowana wartość 0,909 km, osiągnięta 0,915 km (100,66%) oraz „Długość wybudowanej sieci kanalizacji deszczowej” – planowana wartość 1,310 km, osiągnięta 1,313 km. (100,23%). Beneficjent pismem poinformował IZ o zmianie wartości wskaźnika- brak uwag IZ RPO (pismo nr RR RKP.433.662.3.2011.ONL z dnia 17.08.2011 r.).

W Decyzji Wojewody Śląskiego nr 43/09 z dnia 21.04.2009 r. pozwolenie na budowę dla modernizacji DW 937- ul. 11 Listopada, nałożono na Beneficjenta obowiązek przedstawienia analizy porealizacyjnej do 6 m-cy od oddania obiektu do użytkowania. Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta (w aktach kontroli) Miasto obecnie przygotowuje się do zlecenia jej przeprowadzenia. W związku z powyższym zobowiązuje się Beneficjenta do przekazania IZ RPO przedmiotowego dokumentu po jego uzyskaniu wraz z potwierdzeniem przyjęcia przez odpowiedni organ.

Beneficjent pismem nr IKI.042.3.77.2007.WF z dnia 03.04.2012 przekazał IZ RPO ww. analizę porealizacyjną.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, na piśmie, uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli).

W przypadku braku zastrzeżeń, jednostka kontrolowana odsyła do IZ RPO WSL jeden podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia jego otrzymania. Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do odmowy podpisania informacji pokontrolnej z jednoczesnym obowiązkiem złożenia, w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania, pisemnych wyjaśnień tej odmowy (wraz z tymi wyjaśnieniami Beneficjent zwraca również do IZ RPO WSL dwa niepodpisane egzemplarze informacji pokontrolnej). Nieodeślanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie lub niezgłoszenie na piśmie zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, jest równoznaczne z odmową jej podpisania. Wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej przez beneficjenta zastrzeżenia nie są rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

P



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



O sposobie dalszego postępowania wobec jednostki kontrolowanej, której kierownik odmówił podpisania informacji pokontrolnej w wersji ostatecznej decyduje Dyrektor Wydziału Rozwoju Regionalnego.

Podpisy członków Zespołu Kontrolującego

Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów

M. J. J.
Maja Wróbel
Inspektor

Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów

4.07.12. K. Powroźni
Kinga Powroźnik
Podinspektor

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

Antygona-Zelony 23 lipca 2012 r.
PREZYDENT MIASTA
mgr Marian Janecki

(miejsce, data, podpis)

(data, podpis)

Zastępca Dyrektora
Wydziału Rozwoju Regionalnego

13
Mazzy Solęcki

Informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch egzemplarzach, po jednym dla Instytucji Zarządzającej RPO WSL i jednostki kontrolowanej.

Wydział Rozwoju Regionalnego
Zespół ds. Kontroli Projektów

Magdalena Siembab
Koordynator

9.07.2012

12-07-2012
Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów

Pion
Kierownik Referatu

Strona 7 z 7

Sygnatura sprawy: RR RKPR.44.357.1.2011.MW